

Міністерство освіти і науки України
Харківська національна академія міського господарства

МЕТОДИЧНІ ВКАЗІВКИ

до виконання контрольної роботи з курсу

«Планування діяльності підприємств»

(для студентів заочної форми навчання за напрямом підготовки 6.030504 – «Економіка підприємства» та слухачів другої вищої освіти спеціальності 7.050107 – «Економіка підприємства»)

Методичні вказівки до виконання контрольної роботи з курсу «Планування діяльності підприємства» (для студентів заочної форми навчання за напрямом підготовки 6.030504 – «Економіка підприємства» та слухачів другої вищої освіти спеціальності 7.050107 – «Економіка підприємства») / Харк. нац. акад. міськ. госп-ва; уклад.: Леонт'єва Ю.Ю. – Х.: ХНАМГ, 2007. – 14 с.

Укладач: Ю.Ю. Леонт'єва

Рецензент: Ж.А.Губкіна

Затверджено на кафедрі економіки і управління будівництвом та міським господарством,

протокол № 1 от 30.08.2006 р.

З М І С Т

1. Загальні положення	4
2. Програма курсу	4
3. Вказівки до виконання контрольної роботи	5
4. Завдання на контрольну роботу	5
4.1. Теоретичні питання.	5
4.2. Практичні завдання	8
Список літератури	13

1. Загальні положення

Дисципліна «Планування діяльності підприємств» є професійним курсом, розробленим для студентів спеціальності «Економіка підприємства», що навчаються безпосередньо складанню й наступному аналізу планів.

Мета вивчення дисципліни - придбання знань майбутніми фахівцями в області складання плану. Даний курс передбачає придбання слухачами практичних навичок при складанні плану, як будівельної компанії, так і виробничого підприємства..

Завдання вивчення дисципліни:

- розширення й поглиблення знань основних принципів і методів планування;
- оволодіння методологією й методикою розрахунку найважливіших планових показників;
- вивчення типових методів планування й моделювання з метою практичного використання в рішенні різноманітних економічних проблем;
- самостійна розробка студентами планів-проектів і сприяти їхньому здійсненню в сучасних умовах виробництва.

2. Програма курсу

ЗМ.1. Сутність планування

Тема 1. Сутність і особливості планування на підприємстві.

Тема 2. Система планів підприємства.

ЗМ 2. Форми і методи планування

Тема 3. Маркетингові дослідження і планування збуту продукції.

Тема 4. Виробництво продукції.

Тема 5. Оперативно-календарне планування.

Тема 6. Матеріально-технічне забезпечення.

Тема 7. Виробнича потужність підприємства.

Тема 8. Персонал і оплата праці.

Тема 9. Виробнича інфраструктура.

Тема 10. Витрати виробництва.

Тема 11. Фінансове планування.

Тема 12. Оновлення продукції.

Тема 13. Організаційно-технічний розвиток.

Тема 14. Бізнес-планування.

ЗМ 3. Економічна оцінка планів

Тема 15. Економічна оцінка планів.

Тема 16. Організація планування.

3. Вказівки до виконання контрольної роботи

1. Контрольну роботу виконують після вивчення студентом курсу «Планування діяльності підприємств». Метою її виконання є закріплення основних знань, і придбання навичок практичної діяльності.
2. Контрольна робота складається із двох розділів:
 - теоретичної частини, що включає відповіді на 10 питань (див. табл.1 «Перелік теоретичних питань»). Номер варіанта відповідає останній цифрі залікової книжки (відповідно 1-й варіант - номеру 00 - 2341 і т.ін.);
 - вирішення практичних завдань, варіант завдань також відповідає останній цифрі залікової книжки. При вирішенні завдань не слід обмежуватися записом кінцевого результату. Необхідно докладно описати всі розрахунки, а також зміст завдання;
 - наприкінці роботи студент зобов'язаний указати список літератури, що оформляється у встановленій формі.

4. Завдання на контрольну роботу

4.1. Теоретичні питання

Таблиця 1 – Перелік теоретичних питань

№ варіанта	№ теоретичного питання									
0	1	11	21	31	41	51	61	71	81	91
1	2	12	22	32	42	52	62	72	82	92
2	3	13	23	33	43	53	63	73	83	93
3	4	14	24	34	44	54	64	74	84	94
4	5	15	25	35	45	55	65	75	85	95
5	6	16	26	36	46	56	66	76	86	96
6	7	17	27	37	47	57	67	77	87	97
7	8	18	28	38	48	58	68	78	88	98
8	9	19	29	39	49	59	69	79	89	99
9	10	20	30	40	50	60	70	80	90	100

Теоретичні питання

1. З яких функцій складається процес керування підприємством?
2. Що таке «управлінський цикл» і «стадії управлінського циклу»?
3. Назвіть і охарактеризуйте основні види діяльності підприємства.
4. Що є предметом планування на підприємстві?
5. Як класифікуються ресурси підприємства.
6. Охарактеризуйте виробничі фонди підприємства.
7. Розкрийте структуру інвестицій як об'єкта планування.
8. Перелічіть форми й види планування.
9. Укажіть фактори, що впливають на вибір форми планування.
10. Визначите основне завдання планування.
11. Назвіть традиційні методи прийняття планових рішень.
12. Що являє собою адаптивний спосіб у плануванні.
13. Укажіть фактори, що визначають цінність бухгалтерського обліку в плануванні.
14. З області застосування граничного аналізу.
15. Що таке НВК?
16. По якій формулі розраховується наведений дохід у плануванні?
17. Сформулюйте поняття «стратегічне планування».
18. Які етапи містить у собі процес стратегічного планування?
19. Назвіть основні компоненти стратегічного планування.
20. Сформулюйте напрямки, у рамках яких фірми можуть установлювати свої цілі.
21. Вимоги, що ставляться до цілей підприємства.
22. Як аналізується зовнішнє середовище?
23. Що являє собою оцінка внутрішньої структури підприємства?
24. Які напрямки формування стратегії існують у ринковій економіці?
25. Типи стратегій.
26. Назвіть етапи стратегічного планування.
27. Що розуміється під «інноваціями» і «інвестиціями»?
28. Що називається «інвестиційною діяльністю»?
29. Перелічіть класи інвестицій.
30. Які існують показники ефективності інвестицій?
31. Розкрийте поняття «чистий наведений ефект».
32. Розкрийте поняття «рентабельність інвестицій».
33. Розкрийте поняття «норма рентабельності інвестицій».
34. Розкрийте поняття «строк окупності інвестицій».
35. Розкрийте поняття «коефіцієнт ефективності інвестицій».
36. Сформулюйте методику складання плану інвестицій.
37. Що є джерелом ризику?
38. Як зв'язана невизначеність і ризик?
39. Фактори, що обумовлюють ризик.
40. Як класифікуються ризики?
41. Перелічіть зони ризику.
42. Укажіть розходження між тактичним і стратегічним плануванням.

43. Назвіть функції тактичного планування.
44. Розкрийте сутність вимог, пропонованих до тактичного плану.
45. Сутність тактичного плану.
46. Що є вихідною базою тактичного плану підприємства?
47. Укажіть послідовність розробки тактичного плану.
48. Наведіть перелік робіт, що виконуються у процесі складання плану.
49. Назвіть основні цілі планування продажів.
50. Як планується портфель замовлень?
51. Що собою представляє аналіз продажів?
52. Як робиться сегментація ринку в процесі планування продажів?
53. Як визначається місткість ринку?
54. Як здійснюється прогноз розвитку ринку?
55. Як планується освоєння нових виробів?
56. Як плануються ціни?
57. Охарактеризуйте поняття «виробнича програма підприємства».
58. Відзначте основні процедури аналізу виконання плану виробництва.
59. Що таке виробнича потужність підприємства?
60. Як здійснюється планування випуску продукції?
61. Охарактеризуйте етапи планування виконання виробничої програми.
62. Назвіть основні етапи планування виробничої програми.
63. Сформулюйте завдання плану з праці й персоналу.
64. Зміст технологічного процесу планування праці й чисельності працюючих.
65. Основні завдання аналізу виконання плану праці.
66. Існуючі методи планування продуктивності праці.
67. Укажіть етапи процесу планування трудомісткості.
68. Що входить до складу витрат на оплату праці?
69. Ціль аналізу фонду заробітної плати.
70. Форми й системи оплати праці.
71. Методи визначення фонду оплати праці.
72. У чому полягає вивчення ринку сировини й матеріалів?
73. Як визначається потреба в матеріально-технічних ресурсах?
74. Як визначається потреба в паливі й енергії?
75. Як визначається потреба в устаткуванні?
76. Як досліджується ринок сировини й матеріалів?
77. Перелічіть показники плану матеріально-технічного забезпечення підприємства.
78. Що є джерелами задоволення потреби в матеріально-технічних ресурсах?
79. Як співвідносяться між собою витрати й собівартість продукції.
80. Що є вихідними даними при плануванні витрат?
81. Методи планування собівартості.
82. Перелічіть етапи алгоритму планування витрат.
83. Укажіть склад витрат, що включають у собівартість продукції.
84. З показники планування собівартості продукції.
85. По яких факторах ведеться розрахунок зниження собівартості?

86. Охарактеризуйте структуру планової калькуляції одиниці продукції.
87. Які методи застосовуються для калькулювання собівартості продукції?
88. Які методи застосовуються при плануванні кошторису витрат?
89. Що собою представляє фінансове планування?
90. Назвіть функції фінансового відділу підприємства в області планування.
91. На основі яких даних складається фінансовий план підприємства?
92. Назвіть основні етапи складання фінансового плану.
93. Як плануються доходи й надходження підприємства?
94. Назвіть джерела доходів і надходжень підприємства.
95. Як перевіряється фінансовий план?
96. Укажіть розходження між поточними й одночасними витратами.
97. Як співвідносяться між собою витрати й собівартість продукції?
98. Назвіть завдання, розв'язувані при плануванні собівартості.
99. Як розраховується планова калькуляція собівартості продукції?
100. Як планується собівартість товарної й реалізованої продукції?

4.2. Практичні завдання

Завдання 1. За допомогою методу граничного аналізу розрахуйте крапку беззбитковості проекту, побудуйте графік. Змінні витрати, ціна виробу, а також постійні витрати зазначені в таблиці 2.

Таблиця 2

№ варіанта Вел. показника	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Змінні витрати, грн.	5,3	6,7	1000,0	60,0	350,0	0,1	6,0	7,3	4,8	1000,0
Постійні витрати, тис. грн. /шт.	35,0	8,0	10,0	79,0	500,0	1000,0	10,0	5,0	8,0	10,0
Ціна виробу, грн. /шт.	6,0	8,0	1200,0	70,0	400,0	0,2	7,0	8,0	5,3	1001,0

Завдання 2. Розрахуйте норму прибутку на вкладений капітал. (Вихідні дані наведені в табл.3).

Таблиця 3

№ варіанта Вел. показника	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Середньорічний дохід (прибуток), тис. грн.	15,0	583,0	5468,0	5400,0	486,0	483,0	544,0	453,0	100,0	150,00
Первісні капіталовкладення, тис. грн.	150,0	1056,0	7566,0	10684,0	487,0	769,0	600,0	486,0	1000,0	246,00

Завдання 3. Чи рентабельні інвестиції? (Вихідні дані наведені в табл. 4).

Таблиця 4

№ варіанта Вел. показника	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Дисконтований дохід, тис. грн.	654,0	553,0	8847,0	564,0	5613,0	5646,0	5210,0	5605,0	5065,0	35,0
Вихідні інвестиції, тис. грн.	5433,0	5434,0	543,0	24,0	438,0	4544,0	6874,0	10,0	5354,0	423,0

Завдання 4. Знайдіть строк окупності інвестицій, якщо дохід від них розподіляється по роках рівномірно. (Вихідні дані наведені в табл.5).

Таблиця 5

№ варіанта Вел. показника	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Вихідні інвестиції, тис. грн.	1000,0	103,0	364,0	1000,0	461,0	442,0	244,0	443,0	544,0	543,0
Річний дохід від інвестиції, тис. грн.	1,0	1230,0	543,0	1000,0	1247,0	101,0	42,0	1,0	1234,0	12,0

Завдання 5. Розрахуйте середньорічний обсяг продажів виробу кінцевим споживачам. (Вихідні дані наведені в табл.6).

Таблиця 6

№ варіанта Вел. показника	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ємність цільового ринку, од.	15,0	50,0	46,0	10,0	1,0	10,0	56,0	158,0	222,0	500,0
Середньорічний індекс росту ємності цільового ринку за минулий період	7,0	20,0	40,0	1,0	0,0	2,0	20,0	1,0	22,0	5,0
Планована частка підприємства на цільовому ринку, %	10,0	15,0	40,0	37,0	90,0	58,0	73,0	53,0	35,0	61,0

Завдання 6. Розрахуйте трудомісткість комплексу виробів і пропускну здатність ділянки.

На ділянці шестирень механічного цеху встановлено 5 токарських верстатів, на яких обробляються деталі виробів А, Б и В у співвідношенні 48, 36 і 16%. (Вихідні дані наведені в табл.7).

Таблиця 7

№ варіанта Вел. показника	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Трудомісткість виробу А, станко-години	10,0	20,0	15,0	17,0	18,0	10,0	19,0	11,0	20,0	10,0
Трудомісткість виробу Б, станко-години	20,0	100,0	5,0	10,0	15,0	16,0	5,0	10,0	15,0	15,0
Трудомісткість виробу В, станко-години	15,0	15,0	35,0	4,0	70,0	15,0	16,0	18,0	17,0	48,0
Плановий фонд часу роботи встаткування, тис. годин	23,5	40,0	70,0	1,0	15,0	11,0	1000,0	156,0	10,0	40,0

Завдання 7. Розрахуйте виробничу потужність цеху у фізичних виробках. (Вихідні дані наведені в табл.8).

Таблиця 8

№ варіанта Вел. показника	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Пропускна здатність цеху – комплектів, шт.	1632	1566	468	10	156	103	40	687	1	867
Кількісне співвідношення виробів:										
- виріб А	48	50	15	75	85	5	56	1	5	5
- виріб Б	36	25	40	10	7	45	38	15	15	90
- виріб В	16	25	45	15	8	50	6	100	80	5

Завдання 8. Розрахуйте обсяг виробництва продукції (виробничу програму) у вартісному виразі. План продажу продукції (обсяг поставок) в натуральному вигляді та запаси готової продукції на початок періоду представлені в таблиці 9. Тривалість планового періоду – 360 днів, термін зберігання запасів для виробу А – 10 днів, для виробу Б – 15 днів. (Вихідні дані наведені в табл.9).

Таблиця 9

№ варіанта Вел. показника	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
План продажу (реалізації) продукції, шт.:										
- виріб А	1000	100	1	9000	1500	150	100	150	950	150
- виріб Б	1500	1000	150	210	4860	260	510	150	5240	810
Ціна без ПДВ, грн.										
- виріб А	50,0	40	500	100	10	10	15	150	15	150
- виріб Б	20,0	60	1	14	1	10	10	10	12	11
Запаси готової продукції на початок періоду, шт.										
- виріб А	10	50	0	150	10	140	300	100	154	149
- виріб Б	60	1000	0	210	4000	130	150	10	1584	340

Завдання 9. Розрахуйте норматив оборотних коштів (нормативний залишок) у виробничих запасах, що відносять до оборотних фондів. (Вихідні дані наведені у табл.10).

Таблиця 10

№ варіанта Вел. показника	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Квартальна потреба в матеріалах, т	1800	9	9100	4900	1900	550	9000	1	5010	1500
Ціна однієї тони матеріалу, грн.	50	10000	540	54810	100	570	1500	95000	7120	6500
Норма запасу, днів										
- транспортного	6	1	2	5	15	23	1	5	9	4
- поточного	1	1	8	14	10	1	20	18	7	5
- страхового (резервного)	15	1	12	4	8	2	8	4	5	3
- технологічного	13	1	1	1	5	3	2	5	3	4
- підготовчого	1	1	2	2	2	1	1	5	7	8

Завдання 10. Розрахуйте норматив виробничих запасів якщо у поточному періоді зростання виробничої програми передбачене в розмірі 10 %, прискорення обертання виробничих запасів на 1%, за рахунок зміни асортименту господарської діяльності норматив виробничих запасів збільшиться на 2 %, зростання цін складатиме 20 %. Норматив залишку виробничих запасів становив наведений у табл. 11.

№ варіанта Вел. показника	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Норматив залишку виробничих запасів, тис.грн.	150,0	143,0	376,0	156,0	901,0	870,0	1564,0	456,0	489,0	789,0

Список літератури

1. Алексеева М.М. Планирование деятельности фирмы. М.: Финансы и статистика, 1997. – 248 с.
2. Бухалков М.И. Внутрифирменное планирование. М.:Инфра-М, 1999. – 392 с.
3. Горохов М.Ю., Малев В.В. Бизнес-планирование и инвестиционный анализ: Как привлечь деньги. М.: Филинь, 1998. – 202 с.
4. Ильин А.И. Планирование на предприятии. Мн.: Новое знание, 2002. – 635 с.
5. Прогнозирование и планирование в условиях рынка. / Под ред. Т.Г. Морозовой, А.В. Пулькина. М.: ЮНИТИ-ДИАНА, 1999. – 318 с.
6. Планування діяльності підприємства: Навч.пос. / За заг.ред. В.Є.Москалюка. – К.: КНЕУ, 2005. – 384 с.
7. Стратегическое планирование / Под ред. Э.А.Уткина. М.: Ассоциация авторов и издателей «ТАНДЕМ». ЭКМО, 1998. – 440 с.
8. Тарасюк Г.М., Шваб Л.І. Планування діяльності підприємства: Навч. пос. 2-е вид. – К.: Каравела, 2005. – 312 с.
9. Черныш Е.А., Молчанова и др. Прогнозирование и планирование. М., 1999.
10. Шимко О.В., Рижиков В.С., Грибкова С.М., Шимко О.І., Щолокова А.Л. Планування діяльності підприємства: Навч.пос. – К.: Центр навчальної літератури, 2006. – 296 с.
11. Экономика предприятия / В.Я. Хрипач, Г.З. Суша, Г.К. Оноприенко; Под. ред. В.Я. Хрипача. Мн.: Экономпресс, 2000. – 464 с.
12. Яковлев О.І., Устич А.О. Планування діяльності підприємства: Навч.пос. – Харків: Консул, 2005. – 88 с.

Навчальне видання

Методичні вказівки до виконання контрольної роботи з курсу «Планування діяльності підприємства» (для студентів заочної форми навчання за напрямом підготовки 6.030504 – «Економіка підприємства» та слухачів другої вищої освіти спеціальності 7.050107 – «Економіка підприємства»).

Укладач: Юлія Юріївна Леонт'єва

Редактор: М.З.Аляб'єв

Коректор: З.І.Зайцева

План 2006, поз.78 М

Підп. до друку 11.06.07

Друк на ризографі

Тираж 100 пр.

Формат 60x84 1/16

Ум. друк. арк.. 0,8

Зам. №

Видавець і виготовлювач:

Харківська національна академія міського господарства
вул. Революції, 12, Харків, 61002

Електронна адреса: rectorat@ksame.kharkov.ua

Свідоцтво суб'єкта видавничої справи:

ДК № 731 від 19.12.2001